**Átláthatósági nyilatkozat**

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvtv.) 3. § (1) bekezdés 1. pontja és az

államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 41. § (6) bekezdése / az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 50. § (10)-(11) bekezdése / az Nvtv. 11. § (10)-(11) bekezdése alapján

**Jogi személyek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek részére**

Nyilatkozó adatai:

Név:……………………………………….………………………………………….

Székhely:……………………………………………………………………………...

Cégjegyzékszám/nyilvántartási szám: ……………………………………………….

Adószám: …………………………………………………………………………….

Képviseletében eljár: …..…………………………………………………………….

Alulírott ……………………..…., mint a ………………………………….*(nyilatkozatot tevő szervezet)* képviseletére jogosult felelősségem tudatában az alábbi átláthatósági nyilatkozatot teszem.

Az általam képviselt szervezet Nvtv. 3. § (1) bekezdés 1. b) pontja szerint átlátható szervezetnek minősül, az alábbiak szerint:

*a)* az általam képviselt szervezet olyan belföldi vagy külföldi jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet, amely megfelel a következő feltételeknek:

*aa)* tulajdonosi szerkezete, a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény szerint meghatározott tényleges tulajdonosa megismerhető, amelyről a **1. pontban** nyilatkozom, és

*ab)* az állam, amelyben az általam képviselt gazdálkodó szervezet adóilletőséggel rendelkezik:

az Európai Unió valamely tagállama:

Magyarország

egyéb: ……………………, vagy

az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes

állam: ……………………, vagy

a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállama:

…………………..., vagy

olyan állam, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van: ………………………

***(A megfelelő aláhúzandó, illetve amennyiben nem Magyarország, kérjük az országot megnevezni!)***

*ac)* nem minősül a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak, amelyről a **2. pontban** nyilatkozom és

*ad)* az általam képviselt gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet tekintetében az *aa), ab) és ac)* alpont szerinti feltételek fennállnak, amelyről a **3. pontban** nyilatkozom.

**1. Nyilatkozat tényleges tulajdonosról**

Az általam képviselt szervezetnek a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény 3. § 38. pontja alapján a következő természetes személy(ek) a tényleges tulajdonosa(i):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ssz. | Tényleges tulajdonos | Születési hely és idő | Anyja neve | Részesedés mértéke  %-ban |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**2. Nyilatkozat a külföldi ellenőrzött társasági minősítésről:**

Az általam képviselt szervezet magyarországi székhellyel rendelkezik, így nem ellenőrzött

*a) külföldi társaság*;

vagy

*b) az általam képviselt szervezet nem rendelkezik magyarországi székhellyel.*

***(A megfelelő aláhúzandó!)***

A b) pont választása esetén szükséges az ellenőrzött külföldi társaságnak minősítéssel kapcsolatos következő rész kitöltése.

Az általam képviselt szervezet a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontjában meghatározott feltételek figyelembe vételével

*a) nem minősül a társasági és az osztalékadóról szóló törvény szerinti meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak*

vagy

*b) a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak minősül.*

***(A megfelelő aláhúzandó!)***

**3. Nyilatkozat a közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró államháztartáson kívüli jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet átláthatóságáról**

Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben a közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal (továbbiakban: részesedés mértéke) bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet(ek) és adóilletőségük:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ssz. | Gazdálkodó szervezet neve | Szervezet adószáma | Részesedés mértéke  %-ban | Adóilletősége |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

Az általam képviselt gazdálkodó szervezetben a közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek tényleges tulajdonosa(i):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ssz. | Gazdálkodó szervezet neve | Tényleges tulajdonos(ok) | Születési hely és idő | Anyja neve | Részesedés mértéke  %-ban |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

A közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontja szerinti ellenőrzött külföldi társaságnak *minősül / nem minősül (megfelelő rész aláhúzandó)*.

Hozzájárulok ahhoz, hogy ezen átláthatósági feltétel ellenőrzése céljából, a szerződésből eredő követelések elévüléséig – a …………………………………… (nyilatkozó cég neve) átláthatóságával összefüggő – adatokat a Tankerületi Központ kezelje.

Kijelentem, hogy:

- az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata, illetve külön jogszabály szerinti nyilvántartásba vételt igazoló okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviseletére (és cégjegyzésére).

- a vonatkozó jogszabályokat megismertem, amelyek alapján társaságom átlátható szervezetnek minősül.

- amennyiben jelen nyilatkozatban közölt adatok tekintetében bármilyen változás áll be, akkor a módosult adatokkal kiállított átláthatósági nyilatkozatot a változás bekövetkeztétől számított 8 napon belül megküldöm a Mátészalkai Tankerületi Központ részére, vagy amennyiben az általam képviselt szervezet már nem minősül átláthatónak, úgy azt haladéktalanul bejelentem.

- a nyilatkozatban megadott adatok a valóságnak megfelelnek.

Kelt, ………………………..

törvényes képviselő neve

cégszerű aláírás